

審計部臺中市審計處

會計報告

中華民國 105 年 6 月份
(105 年度)

主辦會計人員

主審 張雅雲

機關長官

審計官兼處長 賴政國

審計部臺中市審計處
歲入累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科目					預算數		截至本月止 分配預算數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04	71		01	0700000000-9 財產收入	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575	
07				0707640000-6 審計部臺中市審計處	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575	
				0707640600-3 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	6,000	0 5,425	0	-575	
				1100000000-2 其他收入	0 0	0	0	0 600	0	600	
	1107640000-0 審計部臺中市審計處	0 0	0	0	0 600	0	600				
	1107640900-0 雜項收入	0 0	0	0	0 600	0	600				
	1107640909-5 其他雜項收入	0 0	0	0	0 600	0	600				
	合計	6,000 0	6,000	6,000	0 6,025	0	25				
	70	01									

審計部臺中市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目				預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					追加(減)數	經費流用數		截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數		應付數(3)	備註 (預付款)
06				0007000000-6 監察院主管	61,951,000	0	61,951,000	4,215,705	1,156,623
					0	0		35,755,377	0
					0	0		0	
				0007640000-8 審計部臺中市審計處	61,951,000	0	61,951,000	4,215,705	1,156,623
					0	0		35,755,377	0
					0	0		0	
				3707640100-0 一般行政	59,283,000	0	59,283,000	4,055,827	1,126,971
					0	0		35,092,029	0
					0	0		0	
				01 人事費	57,574,000	0	57,574,000	3,803,697	1,050,822
					0	0		34,317,178	0
					0	0		0	
				02 業務費	1,583,000	0	1,583,000	210,130	76,149
					0	0		690,851	0
					0	0		0	
				04 獎補助費	126,000	0	126,000	42,000	0
					0	0		84,000	0
					0	0		0	
				3707640100-0* 一般行政	1,075,000	0	1,075,000	53,820	17,932
					0	0		107,068	0
					0	0		0	

審計部臺中市審計處
經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數		
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)		
02				03 設備及投資	1,075,000	0	1,075,000	125,000	53,820	17,932	
					0	0		107,068	0		
					0	0		0			
				3707641000-0 審計業務	1,513,000	0	1,513,000	568,000	106,058	11,720	
					0	0		556,280	0		
					0	0		0			
				02 業務費	1,513,000	0	1,513,000	568,000	106,058	11,720	
					0	0		556,280	0		
					0	0		0			
				3707649800-0 第一預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				09 預備金	80,000	0	80,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	214,200	0	214,200	214,200	0	0	
					0	0		214,200	0		
					0	0		0			
				01 人事費	214,200	0	214,200	214,200	0	0	
					0	0		214,200	0		
					0	0		0			

審計部臺中市審計處

經費累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			截至本月止 分配預算數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					追加（減）數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	5,164,675	0	5,164,675	5,164,675	0	0	
					0	0			5,164,675	0	
					0	0			0		
				01	5,164,675	0	5,164,675	5,164,675	0	0	
				人事費	0	0			5,164,675	0	
					0	0			0		
				合計	67,329,875	0	67,329,875	42,290,875	4,215,705	1,156,623	
					0	0			41,134,252	0	
					0	0			0		

審計部臺中市審計處
平衡表

中華民國105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	306,162	2 負債	235,262
11 流動資產	306,162	21 流動負債	235,262
110103 專戶存款	235,262	211201 存入保證金	89,425
110104 零用金	70,000	211301 應付代收款	3,498
111201 存出保證金	900	211401 應付保管款	142,339
		3 淨資產	70,900
		31 資產負債淨額	70,900
		310101 資產負債淨額	70,900
合 計	306,162	合 計	306,162

附註:

審計部臺中市審計處

資本資產表

中華民國105年06月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
固定資產	12,857,594	資本資產總額	12,857,594
土地	2,971,600	資本資產總額	12,857,594
土地改良物	279,168		
房屋建築及設備	7,803,465		
機械及設備	500,220		
交通及運輸設備	157,263		
雜項設備	1,145,878		
合 計	12,857,594	合 計	12,857,594

備註:

審計部臺中市審計處

資本資產變動表

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
非採權益法之股權投資	0	0	0	0	0	0
其他長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	1,962,200	0	1,009,400	0	0	2,971,600
土地改良物	855,785	0	0	0	-576,617	279,168
房屋建築及設備	17,711,686	0	0	0	-9,908,221	7,803,465
機械及設備	3,877,205	0	107,068	0	-3,484,053	500,220
交通及運輸設備	1,071,204	0	0	0	-913,941	157,263
雜項設備	5,917,753	0	0	0	-4,771,875	1,145,878
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	31,395,833	0	1,116,468	0	-19,654,707	12,857,594
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	31,395,833	0	1,116,468	0	-19,654,707	12,857,594
備註:辦公房屋基地現值重新調整公告地價增列1,009,400元。						

審計部臺中市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	審計業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
01 人事費	34,317,178	0	5,164,675	214,200	39,696,053
0103 法定編制人員待遇	20,741,403	0	0	0	20,741,403
0104 約聘僱人員待遇	150,732	0	0	0	150,732
0105 技工及工友待遇	1,117,095	0	0	0	1,117,095
0111 獎金	7,045,562	0	0	0	7,045,562
0121 其他給與	186,487	0	13,600	214,200	414,287
0131 加班值班費	120,284	0	0	0	120,284
0142 退休退職給付	0	0	5,151,075	0	5,151,075
0143 退休離職儲金	3,349,024	0	0	0	3,349,024
0151 保險	1,606,591	0	0	0	1,606,591
02 業務費	690,851	556,280	0	0	1,247,131
0202 水電費	136,907	0	0	0	136,907
0203 通訊費	42,113	23,105	0	0	65,218
0215 資訊服務費	43,730	0	0	0	43,730
0219 其他業務租金	30,214	0	0	0	30,214
0221 稅捐及規費	11,230	0	0	0	11,230
0231 保險費	4,690	0	0	0	4,690
0250 按日按件計資酬金	4,800	0	0	0	4,800
0271 物品	47,583	124,737	0	0	172,320
0279 一般事務費	177,221	33,973	0	0	211,194
0282 房屋建築養護費	92,053	0	0	0	92,053

審計部臺中市審計處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	審計業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
0283 車輛及辦公器具養護費	300	0	0	0	300
0291 國內旅費	19,369	374,465	0	0	393,834
0294 運費	38,120	0	0	0	38,120
0299 特別費	42,521	0	0	0	42,521
03 設備及投資*	107,068	0	0	0	107,068
0306 資訊軟硬體設備費*	107,068	0	0	0	107,068
04 獎補助費	84,000	0	0	0	84,000
0475 獎勵及慰問	84,000	0	0	0	84,000
合計	35,199,097	556,280	5,164,675	214,200	41,134,252

審計部臺中市審計處
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國105年01月01日至105年06月30日

經費分列

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項							繳付公庫數 (10)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)+(9)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數				預收款 (8)	剔除經費 (9)	
				零用金 (4)	材料 (5)	存出保證金 (6)	其他應收款 (7)			
收入合計數	6,025	0	0	0	0	0	0	0	0	6,025
本年度收入	6,025	0	0	0	0	0	0	0	0	6,025
0707640600 廢舊物資售價	5,425	0	0	0	0	0	0	0	0	5,425
1107640909 其他雜項收入	600	0	0	0	0	0	0	0	0	600
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部臺中市審計處

中華民國105年01月01日至105年06月30日

經資分列

單位：新臺幣元

[illegible]

審計部臺中市審計處
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國105年01月01日至105年06月30日

經資分列

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預收) 款 (6)	其他應收款 (7)			
支出合計數	41,134,252	0	0	500	70,000	0	0	0	41,204,752	1,086,123
本年度支出	41,134,252	0	0	500	70,000	0	0	0	41,204,752	1,086,123
一、本年度經費	35,755,377	0	0	500	70,000	0	0	0	35,825,877	1,086,123
3707640100 一般行政	35,092,029	0	0	500	70,000	0	0	0	35,162,529	1,056,471
3707640100* 一般行政	107,068	0	0	0	0	0	0	0	107,068	17,932
3707641000 審計業務	556,280	0	0	0	0	0	0	0	556,280	11,720
二、統籌科目	5,378,875	0	0	0	0	0	0	0	5,378,875	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	5,164,675	0	0	0	0	0	0	0	5,164,675	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	214,200	0	0	0	0	0	0	0	214,200	0
以前年度支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

審計部臺中市審計處

收入支出彙計表

中華民國105年01月01日至105年06月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,215,705	41,210,777
公庫撥入數	4,215,705	41,204,752
財產收入	0	5,425
其他收入	0	600
支出	4,215,705	41,140,277
繳付公庫數	0	6,025
人事支出	3,803,697	39,696,053
業務支出	316,188	1,247,131
設備及投資支出	53,820	107,068
獎補助支出	42,000	84,000
收支餘絀		70,500